
江山欧派门业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕9898号

江山欧派门业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江山欧派门业股份有限公司（以下简称江山欧派公司）董事会编制的截至2020年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江山欧派公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为江山欧派公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

江山欧派公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对江山欧派公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，江山欧派公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了江山欧派公司截至 2020 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年十一月二十三日

江山欧派门业股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2020年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）34号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上按市值申购方式向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,021万股，发行价为每股人民币24.83元，共计募集资金50,181.43万元，坐扣承销和保荐费用4,009.50万元后的募集资金为46,171.93万元，由主承销商广发证券股份有限公司于2017年2月6日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,519.48万元后，公司本次募集资金净额为44,652.45万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）30号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年9月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020年9月30日余额	备注
工商银行江山支行	1209230029200281663	19,490.58	0.00	已销户
工商银行江山支行	1209230029200281787	3,522.00	0.00	已销户
工商银行江山支行	1209230029200281539	11,873.12	0.00	已销户

交通银行江山支行	338899991010003020736	6,013.50	0.00	已销户
交通银行江山支行	338899991010003020660	3,753.25	0.00	已销户
合 计		44,652.45	0.00	

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司前次募集资金项目承诺投资金额为 44,652.45 万元,截至 2020 年 9 月 30 日实际投资金额为 45,872.95 万元(含累计收到的募集资金银行存款利息扣除银行手续费等净额 1,220.50 万元),实际投资额大于承诺投资额金额,具体差异如下:

承诺投资项目	承诺投资总额	实际投资金额	差额	差异原因
年产 30 万套实木复合门项目	11,873.12	6,242.66	-5,630.46	[注 1]
年产 30 万套模压门项目	3,753.25	3,785.08	31.83	
年产 20.5 万件定制柜类项目	19,490.58	15,469.12	-4,021.46	[注 2]
营销网络建设项目	3,522.00	3,693.55	171.55	
补充流动资金	6,013.50	6,013.50		
小 计	44,652.45	35,203.91	-9,448.54	
募投项目结项永久补充流动资金		10,669.04	10,669.04	[注 3]
合 计	44,652.45	45,872.95	1,220.50	

[注 1]: 年产 30 万套实木复合门项目于 2018 年 6 月结项投产。

[注 2]: 年产 20.5 万件定制柜类项目于 2018 年 12 月结项投产。

[注 3]: 公司将上述四个募投项目结项后结余募投资金(9,448.54 万元)以及以及累计收到的募集资金存款利息收入扣除银行手续费净额 1,220.50 万元)用于永久补充流动资金。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司募集资金项目中营销网络建设项目无法单独核算效益。公司通过建设包括但不限于杭州、上海、广州等全国主要城市的展示中心，提升公司产品、品牌的形象，扩大市场影响力，把全国主要城市的营销中心与公司现有的经销商网络和工程客户资源有机整合起来，优化营销体系，为公司现有包括经销商渠道在内的销售渠道提供更多的服务，加快实现产能扩张后的产品销售，同时项目的建设也将对公司现有产品的销售产生积极作用。因该项目的效益反映在公司的整体经济效益中，无法单独核算。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

截至 2020 年 9 月 30 日，年产 20.5 万件定制柜类项目累计实现效益（净利润，下同）7,362.00 万元，承诺累计效益为 12,937.00 万元，累计实现收益低于累计承诺效益 43.09%。主要原因系受外部经济环境影响，定制柜类为公司新开发产品、由于市场竞争激烈，新产品推广需要过程，以及 2020 年初新冠肺炎疫情的影响，导致销售金额尚未达到预期销售额，故暂未达到预期效益。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

截至 2020 年 9 月 30 日，公司不存在闲置募集资金。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1. 根据 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“年产 30 万套实木复合门项目”结项并将结项后的结余募集资金 5,907.52 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。公司实际补充流动资金 5,976.71 万元（含募集资金专户利息 346.25

万元)。

2. 根据 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“年产 20.5 万件定制柜类产品项目”结项并将结项后的结余募集资金 4,679.49 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。公司实际补充流动资金 4,692.33 万元（含募集资金专户利息 670.87 万元）。

前次募集资金结余永久补充流动资金 10,669.04 万元。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1



前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 9 月 30 日

编制单位：江皖门业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：44,652.45	已累计使用募集资金总额：45,872.95
变更用途的募集资金总额：	
变更用途的募集资金总额比例：	
2017 年：	24,186.86
2018 年：	15,494.43
2019 年：	6,191.66
2020 年 1-9 月：	C.00

序号	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	年产 30 万套实木复合门项目	年产 30 万套实木复合门项目	11,873.12	11,873.12	6,242.66	11,873.12	11,873.12	6,242.66	-5,630.46	2018 年 6 月
2	年产 30 万套模压门项目	年产 30 万套模压门项目	3,753.25	3,753.25	3,785.08	3,753.25	3,753.25	3,785.08	31.83	2016 年 11 月
3	年产 20.5 万件定制柜类项目	年产 20.5 万件定制柜类项目	19,490.58	19,490.58	15,469.12	19,490.58	19,490.58	15,469.12	-4,021.46	2018 年 12 月

4	营销网络建设 项目	营销网络建设 项目	3,522.00	3,522.00	3,522.00	3,522.00	3,522.00	3,522.00	3,693.55	171.55	2019年7月
5	补充流动资金	补充流动资金	6,000.00	6,000.00	6,013.50	6,013.50	6,013.50	6,013.50	6,013.50		
6		永久补充 流动资金			10,669.04			10,669.04	10,669.04		
	合计		44,638.95	44,638.95	44,652.45	44,652.45	44,652.45	45,872.95	45,872.95	1,220.50	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 9 月 30 日

编制单位：江山欧派门业股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	实现效益/承 诺效益	是否达到 预计效益
				2017 年	2018 年	2019 年			
1	年产 30 万套实木复合门项目	86.96%	5,306.00[注 1]	-	1,890.00	3,231.00	8,413.00	158.56%	是
2	年产 30 万套模压门项目	101.60%	6,438.00[注 2]	1,434.00	1,921.00	2,611.00	7,990.00	124.11%	是
3	年产 20.5 万件定制柜类项目[注 3]	63.47%	12,937.00	-	-	3,523.00	7,362.00	56.91%	否
4	营销网络建设项目	不适用	不适用						[注 4]

[注 1]：年产 30 万套实木复合门项目承诺效益为每年 3,216.00 万元，按照招股说明书，项目达到投产期第一年产能利用率为 60%，第二年产能利用率为 80%，第三年产能利用率为 100%。该项目 2018 年 6 月完工投产。自 2018 年 7 月到 2020 年 9 月累计 27 个月，承诺累计效益=3,216.00*60%+3,216.00*80%+3,216.00/12*3= 5,306.00 万元。

[注 2]：年产 30 万套模压门项目承诺效益为每年 1,991.00 万元，按照招股说明书，项目达到投产期第一年产能利用率为 60%，第二年产能利用率为 80%，第三年产能利用率为 100%。该项目 2016 年 11 月完工投产。自 2016 年 12 月到 2020 年 9 月累计 46 个月，承诺累计效益=1,991.00*60%+1,991.00*80%+1,991.00/12*22= 6,438.00 万元。

[注 3]：“年产 20.5 万件定制柜类项目”包含柜体生产线和柜门生产线，其中拼装柜门生产线可用于生产拼装模压门产品。近两年公司模压门订单充足，产能饱和，为充分利用柜门生产线产能，公司利用部分拼装柜门生产线生产拼装模压门产品。该项目承诺效益为每年 10,781.00 万元，按照招股说明书，项目达到投产期第一年产能利用率为 60%，第二年产能利用率为 80%，第三年产能利用率为 100%。该项目 2018 年 12 月完工投产。自 2019 年 1 月到 2020 年 9 月累计 21 个月，承诺累计效益=10,781.00*60%+10,781.00*80%/12*9= 12,937.00 万元。上表柜类项目效益包含有上述拼装模压门产品效益，产能利用率因计量单位不同未考虑将拼装柜门生产线用于生产拼装模压门情况。

[注 4]：营销网络建设项目无法单独核算效益。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
即可查询企业
信用信息
国家企业信用信息公示系统
网址：www.gsxt.gov.cn



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2020

年08月31日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为江山欧派门业股份有限公司申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号: 0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

仅为 江山欧派门业股份有限公司可转债项目申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间:

证书有效期至:



二〇一一年一月八日

仅为江山欧派门业股份有限公司可转债项目申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质来经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本
册
一
年
一
检
查
登
记
，
合
格
者
准
予
续
用
。
This
certificat
is
valid
for
anothe
year
after
this
renewal.



日 月 年

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本
册
一
年
一
检
查
登
记
，
合
格
者
准
予
续
用
。
This
certificat
is
valid
for
anothe
year
after
this
renewal.

日 月 年

仅为 江山欧派门业股份有限公司可转债项目申报之目的
而提供文件的复印件，仅用于说明 修德儒是中国注册会
计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用
途，亦不得向第三方传递或披露。

H172



姓 名 修德儒
Full name 修德儒
性 别 男
Sex
出生日期 1989-07-18
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号 231026198907181537
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本
册
一
年
一
检
查
登
记
，
合
格
者
准
予
续
用
。
This
certificat
is
valid
for
anothe
year
after
this
renewal.

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
TIANJIAN CPAs
390000015619
浙江新注册会计师事务所
2015 05 30